



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Møteinnkalling

Kirkelig fellesråd i Bærum

Møtedato: 04.03.2025 kl. 18:30

Møtested: Kirkens hus, Sandvika

Arkivsak: 23/03842

Saksliste

Godkjenning av innkalling og saksliste

Godkjenning av protokoll

Saker til behandling

10/25 KFIB - ÅRSREGNSKAP 2024	3
11/25 KFIB - ÅRSMELDING 2024	15
12/25 KFIB - budsjettinnspill Bærum kommune 2026	16
13/25 Høring - retningslinjer for tilskuddsforvaltning i DnK	23
14/25 Nedsettelse av tilsetningsutvalg kirkeverge 2025	24
15/25 Omstilling 2025 - mars	25

Orienteringssaker

16/25 Orientering fra kommunal representant 04.03.25	26
17/25 Orientering fra prosten 04.03.25	27
18/25 Orientering fra kirkevergen 04.03.25	28

Referatsaker

19/25 FR- AU referat fra 11.02.25	29
-----------------------------------	----

Eventuelt



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Stein Bjertnes		25/00483-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
10/25	Kirkelig fellesråd i Bærum	04.03.2025

KFIB - ÅRSREGNSKAP 2024

Saksorientering

Driftsregnskapet

Driftsregnskapet for 2024 ble avsluttet med driftskostnader på NOK 100.260.432 (99.998.442 i 2023) og med et netto driftsresultat (mindreforbruk) på NOK 3.526.085 (i 2023 et mindreforbruk på NOK 2.129.302).

Årets mindreforbruk er overført til disposisjonsfondet, og disponert iht til forskriftens krav.

Rammebetingelser videre

Bærum kommune står overfor en periode med krevende økonomi på bakgrunn av regjeringens og stortingsflertallets vedtak om kraftig reduksjon i skatteinntektene. Driftsbudsjettene til Bærum kommune skal reduseres med NOK 1 milliard i perioden.

Dette får betydelige økonomiske konsekvenser for Kirken i Bærum, da driftstilskudd til Kirkelig fellesråd i Bærum i hovedsak finansieres over kommunens driftsbudsjetter, og skal reduseres med hele 17%. Handlingsdel, budsjett og økonomiplan 2025–2028 i Bærum Kommune vil ligge til grunn for den økonomiske planleggingen i budsjett- og økonomiplanperioden.

Balanse

Av grunner nevnt over har det i 2024 vært et mål å styrke selskapets soliditet. Disposisjonsfondet er nå pr 31.12.24 NOK 5.803.163. Selskapet har, ikke balanseført, premiefond i KLP pr 31.12.2024 på NOK 17.160.726.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet er avsluttet med sum investeringer i anleggsmidler for 2024 med NOK 21.869.137.

Investeringene er finansiert med tilskudd fra Bærum Kommune.

Forslag til vedtak

Fellesrådet godkjenner fremlagt årsregnskap 2024



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Årsregnskap 2024



DRIFTSREGNSKAP 2024		Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	BUDSJETT 2024	Regnskap 2023
Noter					
Inntekter					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	1	1 299 445	1 282 500	1 400 000	1 328 527
Salg av driftsmidler (660 - 679)		17 500	17 500		
Refusjoner/overføringer	2	14 143 433	12 300 000	10 200 000	11 945 680
Statlige tilskudd	3	0	0	0	0
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	3	9 403 000	9 328 000	9 600 000	10 548 069
Rammeoverføring /tilskudd fra egen kommune	4	76 960 307	76 960 000	78 200 000	76 044 904
Tilskudd fra sokn eller organ for sokn (840-859)			0	0	
Andre tilskudd, gaver, inns. midler		62 925	50 000	100 000	570 178
Sum driftsinntekter		101 886 610	99 938 000	99 500 000	100 437 358
Utgifter					
Lønn- og sosiale utgifter	5	65 888 239	65 900 000	64 200 000	67 920 844
Kjøp av varer og tjenester	6	24 954 677	26 000 000	26 900 000	23 245 622
Refusjoner/overføringer	7	6 230 457	5 000 000	5 000 000	4 762 156
Tilskudd / gaver	8	3 187 059	1 950 000	2 400 000	4 069 820
Sum driftsutgifter		100 260 432	98 850 000	98 500 000	99 998 442
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		1 626 178	1 088 000	1 000 000	438 916
Renteinntekter og utbytte		1 899 907	1 500 000	1 000 000	1 690 386
Renteutg. og låneomkostninger					
Netto finansinntekter/-utgifter		1 899 907	1 500 000	1 000 000	1 690 386
Avskrivninger (590)	10	-4 661 693	-4 700 000	-4 700 000	-4 786 434
Motpost avskrivninger (990)	10	4 661 693	4 700 000	4 700 000	4 786 434
NETTO DRIFTSRESULTAT		3 526 085	2 588 000	2 000 000	2 129 302
Interne finanstransaksjoner;					
Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidligere år		0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	14	0	0	200 000	0
Bruk av bundne fond	14	831 364	850 000	650 000	617 994
Sum bruk av avsetninger		831 364	850 000	850 000	617 994
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)		2 849 164	2 849 164	250 000	1 545 344
Avsatt til bundne fond (550-559)	14	204 937	350 000	1 200 000	846 668
overføring til investeringsregnskap (570)		238 836	238 836	1 400 000	355 284
Sum avsetninger		3 292 937	3 438 000	2 850 000	2 747 296
REGNSK.MESSIG MINDREFORBRUK		1 064 512	0	0	0



INVESTERINGSREGNSKAP 2024		Regnskap 2024	Revidert budsjett 2024	Budsjett 2024	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Noter						
Investeringer i anleggsmidler	9	21 869 137	35 450 000	56 250 000	5 998 869	6 219 812
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l	12	238 836	239 000	200 000	212 939	194 781
Inndekning av regnskapsmessig merforbruk i inv.regn.		-	0	0	-	780 418
Avsetninger	14	36 787 894	26 776 644	0	18 677 138	2 903 786
Årets finansieringsbehov		58 895 867	62 465 644	56 450 000	24 888 946	10 098 797
<i>Finansieres slik;</i>						
Inntekter fra salg av driftsmidler		-	0		44 000	
Refusjoner -mva		3 798 386	7 370 000	11 250 000	1 001 904	1 683 147
Tilskudd til investeringer *		51 014 000	51 014 000	43 500 000	23 305 457	3 500 000
<i>Sum ekstern finansiering</i>		54 812 386	58 384 000	54 750 000	24 351 361	5 183 147
<i>Inndekning</i>						
Overført fra driftsregnskapet		238 836	237 000	1 200 000	355 284	1 811 020
Bruk av avsetninger	14	3 844 644	3 844 644	500 000	182 300	3 104 630
<i>Sum finansiering</i>		58 895 866	62 465 644	56 450 000	24 888 945	10 098 797
Udekket (580/980)		0	0	0	0	0

* Tilskudd gitt av Bærum Kommune



BALANSE	Noter	Faktisk 31.12.24	2023
EIENDELER			
A. Sum anleggsmidler		258 619 359	242 367 913
Kirkebygg	10	126 931 886	109 698 769
Kirkegårder	10	114 796 334	114 796 334
Utstyr, maskiner, og transportmidler	11	13 760 089	14 980 596
Utlån			
Aksjer og andeler	12	1 000	1 000
Kapitalinnskudd KLP	12	3 130 050	2 891 214
B. Sum Omløpsmidler		84 289 864	44 897 792
Kortsiktige fordringer	13	4 166 248	2 435 817
Aksjer og andeler, obligasjoner			
Bankinnskudd , likvide midler		78 201 264	40 731 923
Bundne bankinnskudd		1 922 352	1 730 052
C. SUM EIENDELER		342 909 223	287 265 705
GJELD OG EGENKAPITAL			
D. Sum egenkapital	14	322 889 138	270 407 193
Disposisjonsfond		5 803 163	2 953 998
Bundne driftsfond		2 074 134	2 700 561
Bundne investeringsfond		55 327 970	22 384 720
Regnskapsmessig mindre / merforbruk drift		1 064 512	0
Kapitalfond, KLP, Kirkepartner		3 131 050	2 891 214
Kapitalkonto kirkebygg, eiendom, utstyr		255 488 309	239 476 699
E. Langsiktig gjeld		0	0
F. Kortsiktig gjeld	15	20 020 085	16 858 512
Annen kortsiktig gjeld		20 020 085	16 858 512
G. SUM GJELD OG EGENKAPITAL		342 909 223	287 265 705

Sandvika 31.12.2024/04.03.2025

Godkjent Kirkelig fellesråd i Bærum FR sak

Morten Berge
fellesrådslederKristin Anskau
Fung. Kirkeverge

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2024 FOR Kirkelig fellesråd i Bærum

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av Barne- og Familiedepartementet 08. desember 2020, og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsippene innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle *kjente* inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se for øvrig egen note om anleggsmidler.

Gravlegatet og drift av kirkegårdene administreres og utføres av Bærum Kommune.

Note 1 Brukerbetalinger, salg, leieinntekter	2024	2023
Brukerbetalinger kirkelige handlinger	377 225	353 250
Leieinntekter	862 220	917 115
Andre brukerbet /inntekter/salg	60 000	58 162
Sum brukerbetalinger , salg og leieinntekter mm	1 299 445	1 328 527

Note 2 Refusjoner /overføringer	2024	2023
Refusjon fra fellesråd	0	0
Refusjoner fra egne menighetsråd	4 496 915	5 066 324
Sum refusjoner menighetsråd	4 496 915	5 066 324

Refusjoner sykelønn	3 947 942	2 305 214
Interne overføringer	0	0
Refusjoner fra andre	87 000	6 953
Sum refusjoner andre	4 034 942	2 312 167

Momskompensasjon	5 611 576	4 567 189
Sum refusjoner totalt inklusiv mva	14 143 433	11 945 680

Note 3 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke	2024	2023
Tilskudd statlige kateketstillinger	1 450 000	1 440 846
Engangstilskudd /stabstilskudd *	75 000	920 298
Tilskudd trosopplæring	7 878 000	7 937 325
Tilskudd til personer og barnefamilier i en vanskelig økonomisk situasjon	0	249 600
Sum tilskudd fra rettssubjektet Den norske Kirke	9 403 000	10 548 069

* heri Kirkevalg med kr 483.758

Note 4 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	2024	2023
Tilskudd drift adm., IKT og Kirkebygg	73 653 617	73 238 214
Tilskudd 13-20, øremerket fom 2017	3 306 690	2 806 690
Tilskudd strømstøtte	0	0
Sum tilskudd fra Bærum kommune	76 960 307	76 044 904

I Handlingsprogrammet er det vedtatt reduksjon i tilskudd til den norske kirke, som en konsekvens av kommunens innsparingsprogram. For 2024 utgjør beløpet kr 800 000. Samtidig er tilskuddet til barne- og ungdomsarbeid økt med kr 500.000, samt kr 400.000 til styrking til sykehjemsdiakoner. Driftstilskuddet til Den norske kirke i Bærum inkluderer også vedlikehold av kirkebygg. Deflatorjustering for 2024 er 4,4 % og utgjør kr 2.946.380. Reguleringspremie til pensjon er kompensert med kr 3.140.120.

Note 5 Lønn og personal drift	2024	2023
Lønninger og honorarer	50 150 850	48 930 872
Folketrygdavgifter	7 654 530	8 154 405
Pensjonsutgifter	8 082 859	10 835 567
Sum lønns- og personalutgifter	65 888 239	67 920 844

Godtgjørelser og honorarer	2024	2023
Kirkeverge - årslønn	1 072 891	1 022 775
Fellesrådet - honorarer	198 492	153 911

Pensjonsforpliktelser (KLP)

Alle ansatte er tilknyttet felles kommunal pensjonsordning i KLP i samsvar med tariffavtale i KAs tariffområde. Innbetalt premie og tilskudd inkl. adm. kostnader utgjør kr 9.000.048, (i 2023 var innbetalt premie kr 11.719.851). Årets reguleringspremie utgjør kr 3.977.020.

Estimert forpliktelse/midler 31.12	2024	2023
Estimert brutto pensjonsforpliktelse	119 366 840	106 504 698
Estimert pensjonsmidler	135 751 401	121 595 431
Estimert netto pensjonsforpliktelse	-16 384 561	-15 090 733

Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler er ikke balanseført.

Utgående saldo i premiefond – fellesordningen inkl. garantert rente er pr 31.12.23 kr 13.852.006.

Medlemsstatus	2024	2023
Antall aktive	123	124
Antall oppsatte	328	294
Antall pensjoner	97	90

KfiB har 100 % utjevning på AFP 62-64 og 100 % utjevning på AFP 65-66. Midler på premiefondet kan brukes til å betale pensjonspremie enten i 2025 eller senere.

KLP garanterer en årlig avkastning rundt 2,3% i 2024. Avkastning i 2024 var 9,0%, noe som betyr et positivt renteresultat for året. Soliditeten er fortsatt god.

6. Kjøp av varer og tjenester	2024	2023
Administrasjon og kontorkostnader	1 176 208	1 092 677
Personal-/HR/opplæring/kommunikasjon	1 051 723	1 111 862
Konsulenttjenester	4 457 471	3 552 837
IKT, lisenser , applikasjoner	3 879 095	3 835 968
Energi	2 919 174	4 040 058
Forsikringer	928 042	852 922
Leie eiendommer , brakkerigg etc	2 889 844	2 600 364
Kommunale avgifter	347 137	322 185
Inventar og utstyr	644 479	704 474
Vedlikehold bygg og anlegg	4 880 800	3 640 625
Renhold	1 591 815	1 260 774
Vakthold , sikkerhet	188 889	230 427
Sum kjøp av varer og tjenester	24 954 677	23 245 173

7. refusjoner og overføringer	2024	2023
Skatt på utleie	56 370	100 430
Refusjoner til menighetene (inkl.underskuddsgaranti)	109 562	93 963
Refusjon til rettsobjektet Den norske kirke	333 119	0
Tap på fordringer	119 830	575
Sum refusjoner	618 881	194 968
inngående MVA kompensasjon	5 611 576	4 567 188
Sum refusjoner og overføringer	6 230 457	4 762 156

8. Tilskudd og gaver	2024	2023
Driftstilskudd til menighetene og andre overføringer	2 337 059	2 670 129
Overføring til trosopplæring	500 000	766 454
Andre tilskudd og gaver	350 000	633 237
Sum refusjoner	3 187 059	4 069 820

6. Kjøp av varer og tjenester	2024	2023
Administrasjon og kontorkostnader	1 176 208	1 092 677
Personal-/HR/opplæring/kommunikasjon	1 051 723	1 111 862
Konsulenttjenester	4 457 471	3 552 837
IKT, lisenser , applikasjoner	3 879 095	3 835 968
Energi	2 919 174	4 040 058
Forsikringer	928 042	852 922
Leie eiendommer , brakkerigg etc	2 889 844	2 600 364
Kommunale avgifter	347 137	322 185
Inventar og utstyr	644 479	704 474
Vedlikehold bygg og anlegg	4 880 800	3 640 625
Renhold	1 591 815	1 260 774
Vakthold , sikkerhet	188 889	230 427
Sum kjøp av varer og tjenester	24 954 677	23 245 173

7. refusjoner og overføringer	2024	2023
Skatt på utleie	56 370	100 430
Refusjoner til menighetene (inkl.underskuddsgaranti)	109 562	93 963
Refusjon til rettsobjektet Den norske kirke	333 119	0
Tap på fordringer	119 830	575
Sum refusjoner	618 881	194 968
inngående MVA kompensasjon	5 611 576	4 567 188
Sum refusjoner og overføringer	6 230 457	4 762 156

8. Tilskudd og gaver	2024	2023
Driftstilskudd til menighetene og andre overføringer	2 422 486	2 670 129
Overføring til trosopplæring	500 000	766 454
Andre tilskudd og gaver	350 000	633 237
Sum refusjoner	3 272 486	4 069 820


Note 9 investeringer i anleggsmidler

2024

2023

Tilgang
Kirkebygg og anlegg;

Prosjekt"Steinkirker" - Haslum og Tanum		401 558
Brannkonsept alle Kirkebygg	283 517	
Jar	6 726 676	801 195
Helgerud	-	754 261

Menighetshus/kontorer

Haslum Menighetshus	13 664 110	3 808 923
Råd.m.h.vei 14	-	232 931
sum investeringer	20 674 303	5 998 868
momskompensasjon Tanum Kirkesenter *)	1 194 835	586 097
Totalt investeringer	21 869 138	6 584 965

*) Momsen for byggingen av Tanum kirkesenter kreves inn på vegne av Bærum Kommune iht avtale .

Note 10 - Kirkebygg og kirkegårder

	Kirkebygg	Menighetshu	sum Kirkebygg	Kirkegårder
Anskaffelseskost	84 120 888	49 275 845	133 396 733	114 796 334
Akkumulerte avskrivninger 1.1	17 577 124	6 120 843	23 697 967	
Bokført verdi 1.1.2024	66 543 764	43 155 002	109 698 766	114 796 334
+ årets tilgang	6 726 676	13 664 110	20 390 786	
Årets ordinære avskrivninger	- 1 665 399	- 1 492 270	- 3 157 669	
Bokført verdi 31.12.2024	71 605 042	55 326 842	126 931 884	114 796 334

Kirkebygg avskrives over 50 år. Påkostninger på elektriske innstallasjoner etc avskrives med ca 20 år

Note 11 - Utstyr,maskiner og transportmidler

	Orgel	utstyr/maskin	Biler	sum
Anskaffelseskost	13 963 061	10 900 801	-	24 863 862
Akkumulerte avskrivninger 1.1	3 435 682	6 447 583	-	9 883 265
Bokført verdi 1.1.2024	10 527 379	4 453 218	-	14 980 597
+ årets tilgang		283 517		283 517
- årets avgang			-	-
Årets ordinære avskrivninger	- 464 412	- 1 039 612	-	- 1 504 024
Bokført verdi 31.12.2024	10 062 967	3 697 122	-	13 760 090

Orgel avskrives over 30 år

Maskiner,utstyr og transportmidler avskrives over 10 år . IKT etc avskr mellom 3-5 år.

Note 12 Aksjer og andeler	Kapitalinnskudd	Kirkepartner	sum
	KLP		
Aksjer og andeler 1.1.	2 891 214	1 000	2 892 214
Innbetalt /tilgang	238 836	0	238 836
Bokført verdi 31.12.	3 130 050	1 000	3 131 050

Note 13 Kortsiktige fordringer	2024	2023
Kundefordringer, reskontro	200 990	-92 979
Andre kortsiktige fordringer	416 473	274 019
Forskuddsbetalte kostnader	153 702	614 598
Momskompensasjon 6. termin	3 395 083	1 659 153
Sum kortsiktige fordringer	4 166 248	2 454 791

Note 14 Egenkapital / Fonds

Ubunde fond:	IB	Bruk av fond	Avsetn til fond	pr. 31.12.24
Disposisjonsfond	2 953 998	0	2 849 164	5 803 162
Sum ubunde fond	2 953 998	0	2 849 164	5 803 162

Bundne fond	pr. 31.12.23	Bruk av fond	Avsetn til fond	pr. 31.12.24
Vedlikehold orgler	506 368		0	506 368
Pensjonsforpl. Trosopplæring	462 723			462 723
Ungdomsarbeid	258 064			258 064
trosopplæring - ubrukte midler	382 478	-382 478	190 089	190 089
Fairtrade	4 916	0	0	4 916
Bærum Kirkefond	499 901		14 848	514 749
Diverse bundne øremerkede fond	586 112	-448 886	0	137 226
sum Bundne Fond	2 700 562	-831 364	204 937	2 074 135

Investeringsfond	pr. 31.12.23	Bruk av fond	Avsetn til fond	pr. 31.12.24
Bundet investeringsfond	22 384 720	-3 844 644	36 787 894	55 327 970
Sum Investeringsfond	22 384 720	-3 844 644	36 787 894	55 327 970
		-4 676 008		

Kapitalkonto	pr. 31.12.23	årets avskrivninger	årets investeringer	pr. 31.12.24
Kapitalkonto KLP	2 892 214	-	238 836	3 131 050
Kapitalkonto	2 527 322	-	-	2 527 322
Kapitalkonto kirker	126 707 588	-	20 390 786	147 098 374
Kapitalkonto kirkegårder	114 796 334	-	-	114 796 334
Kapitalkonto inventar og utstyr	10 898 715	-	283 517	11 182 232
Kapitalkonto orgler	14 980 822	-	0	14 980 822
Akkumulerte avskrivninger	-30 435 082	-4 661 693	0	-35 096 775
Sum Kapitalkonto	242 367 913	-4 661 693	20 913 139	258 619 359

Regnskapsmessig mindreforbruk				1 064 512
Sum Egenkapital	270 407 193			322 889 138

*) Det er foretatt strykninger iht til økonomiforskriften mot budsjettert avsetning til disposisjonsfond.

ARBEIDSKAPITAL
ENDRING I ARBEIDSKAPITAL: **pr. 31.12.23** **pr. 31.12.24**
Del 1 Endring i arbeidskapital drift/investering
Anskaffelse av midler:

Inntekter driftsdel	-92 223 384		-101 886 610
Inntekter investeringsdel	-5 183 147		-54 812 386
Eksterne finansieringstransaksjoner	-412 974		-1 899 907
Sum anskaffelser:	-97 819 505		-158 598 903

Anvendelse av midler:

Utgifter driftsregnskapet	95 594 020		100 260 432
Utgifter investering	6 219 812		21 869 137
ekstern finansieringsutg. Investeringer	194 781		238 836
Sum anvendelse:	102 008 613		122 368 405

ENDRING I ARBEIDSKAPITAL: **4 189 108** **-36 230 501**
Del 2 Endring i arbeidskapital balanse

Endring omløpsmidler	-3 200 880		39 392 072
Endring kortsiktig gjeld	-988 227		-3 161 573

ENDRING I ARBEIDSKAPITAL: **-4 189 107** **36 230 499**
Kretsløp Egenkapitalen

	pr. 31.12.23		pr. 31.12.24
Endring Egenkapital	2 879 495		-52 481 945
kapitalkonto	-1 309 612	0	0
Sum	4 189 107		-36 230 499

bruk av tidl. års resultat			
Bruk av disp.fond	-4 674 487		-
Bruk av bundne driftsfond	-855 890		-831 364
Bruk av investeringsfond	-3 104 630		-3 844 644
årets merforbruk			
Dekning av tidl års merforbruk	780 418		-
Avsatt til disp.fond			2 849 164
Avsatt til bundne fonds	761 696		204 937
Avsatt til inv. Fond	2 903 786		36 787 894
Regnskapsmessig mindreforbruk	-		1 064 512
sum bevilgningsregnskap	-4 189 107		36 230 499

Note 15 Kortsiktige Gjeld

	2024	2023
Leverandørgjeld	4 750 448	6 169 660
Skyldig skattetrekk, arbeidsgiver og off. avg.	4 360 432	4 809 052
Skyldig feriepenger	5 242 718	5 005 206
Annen kortsiktig gjeld	5 666 487	824 112
Sum kortsiktig gjeld	20 020 085	16 808 030

Dette punktet på sakslisten er unntatt offentlighet.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Stein Bjertnes		25/00487-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
12/25	Kirkelig fellesråd i Bærum	04.03.2025

KFIB - budsjettinnspill Bærum kommune 2026

Vedlegg:

Kirkelig fellesråd i Bærum_Budsjett og økonomiplan 2026-2029

Saksorientering

Det som fremlegges er en skisse til FR, slik at rådet skal ha sine muligheter til å gi innspill og bidra med prioriteringer. Det vil i møtet bli orientert om Bærum kommunes Økonomi Plan (BØP). Søknaden deles opp som tidligere i fem hoveddeler, iht til Bærum Kommunes rammer for budsjettsøknader.

I dialogmøte med Bærum Kommune nå i februar ble det avklart at budsjett og handlingsplaner i BØP 2025- 2028 legges til grunn. Bærum kommune skal i perioden spare NOK 1,0 milliarder

Utkast til budsjettinnspill vedlegges

Forslag til vedtak

Fellesrådet godkjenner hovedtrekkene i budsjettsøknad 2025 for Kirkelig fellesråd i Bærum, med de bemerkninger som framkom i møtet. Arbeidsutvalget gis fullmakt til endelig godkjenning.

Budsjett og økonomiplan 2026-2029

Kirkelig fellesråd i Bærum sender herved sitt årlige budsjettinnspill til Bærum kommune iht til vår avtale for det påfølgende år.

Det er partenes intensjon å nære et godt samarbeid innenfor de gitte juridiske og økonomiske rammebetingelser. Avtalen skal gi god forutsigbarhet for begge parter. Vi deler vår søknad som vanlig i fem hoveddeler, i tråd med kommunens retningslinjer for rapportering.

Vi mener årets budsjettinnspill ivaretar de signaler som er gitt i forkant av årets budsjettarbeide og ivaretar tidligere rammesignaler. Som Bærum Kommune arbeider Kirkelig fellesråd i Bærum kontinuerlig med å effektivitet og forbedring.

Søknadsdisposisjon;

- **1 Investeringer prioritert etter følgende kriterier;**
 - Rammer diskutert i tidligere budsjetter og i BØP 2025-2028 innarbeides – «Kirkens investeringer».
 - Investeringene skal ha mål om å vektlegge HMS arbeid, samt bidra til lavere energiforbruk – tilrettelegge for helhetlig energistyring, flere brukere og brukervennlighet. HMS utfordringer vektlegges
 - Det skal søkes muligheter gjennomfinansiering via Kirkebevaringsfondet , kan benyttes til finansiering av prosjekter innen fredede og listeførte kirker.
 - Bevaringsprogram for middelalderkirker, bevaringsprogram for kirker fra år 1537-1850 og bevaringsprogram for kirker etter 1850.
 - Flerbruks hus med kirkerom på Fornebulandet er etter signaler i Bærum Kommune utsatt til slutten av budsjettperioden
 - Merutgifter ved vedlikehold av vernede/fredede kirkebygg
 - Investeringsramme
- **2 Drift**
 - Ordinær drift
- **3 Formål som ikke faller inn under kommunens økonomiske ansvar, Kirkeordningsloven § 17 og Trossamfunnsloven §14**
 - Samtaletilbudet 13-20
 - Andre møteplasser, sykehjems diakonien «Gjennom alt»
- **4 Pensjon**
 - Forventet reguleringspremie pensjon
- **5. Priser og avgifter**

1. Investeringer

Kirkelig fellesråd i Bærum har ansvar for forvaltningen av 10 kirker og tilhørende menighetshus i Bærum. I arbeidet har vi fokus på at kirkene representerer viktige identitetsbyggende elementer – for alle innbyggerne i kommunen.

I Bærum har vi to middelalderkirker; Haslum og Tanum. Dette er kulturhistorisk viktige bygninger i nærmiljøet. I tillegg har prostiet 4 kirker som er listeførte, hvor det kan søkes investeringsmidler i Kirkebevaringsfondet.

Rehabiliteringen av Haslum menighetshus blir mer omfattende enn først antatt og pågår fortsatt. Investeringsmidler som egentlig skulle brukes på Østerås og Helgerud kirker vil brukes på Haslum, og planlagte investeringer inkludert Østerås og Helgerud skyves utover i tid.

Kommunen foreslår at det fra nå av legges opp til en mer fleksibel porteføljestyling av investeringsmidler til Kirkelig fellesråd. Dette innebærer at det blir liggende en fast post under investeringsbudsjettet som heter «kirkens investeringer» med en fast årlig sum. Kirkelig fellesråd vil måtte planlegge ut fra sum og behov hvordan midlene skal brukes. Det vil stilles krav fra kommunens side om bedre planlegging av investeringer, i tillegg til rapportering på status på investeringsprosjektene.

INVESTERINGER (til BØP 2026-2029)	2025	2026	2027	2028	2029
(alle tall i NOK , hele 1.000 og i 2025 kroner)					
<i>Flerbrukshus med kirkerom Fornebulandet</i>					
<i>merutgifter vernede/fredede bygninger</i>					
sum Kirkeinvesteringer	25 000	20 000	22 000	20 000	20 000

Kirkelig fellesråd støtter forslaget om fleksibel porteføljestyling av investeringsmidler, og inntar dette i fremtidige planer. Budsjettperiodens budsjetttrammer er krevende, og vil kreve en stor grad av fleksibilitet. En fleksibel porteføljestyling av investeringsmidler gir mulighet til dette.

Konkret, Kirkeinvesteringer for perioden 2025-2028 vil prioriteres i flere ulike investeringsprosjekt benevnt under i notatet, og benyttes til «Kommunens medfinansiering i en søknad om statlig finansiering fra Kirkebevaringsfondet».

«Bevaringsprogrammet/Kirkebevaringsfondet for kulturhistorisk verdifulle kirker»

KfiB er kvalifisert til å søke investeringsmidler fra Staten, Kirkebevaringsfondet, da Tanum og Haslum kirke er listeførte steinkirker fra middelalderen. KfiB er også kvalifisert til å søke midler for listeførte Kirkebygg fra oppførelse etter 1850 men før 1900 (Høvik, Bryn, Snarøya og Østerås)).

KfiB har gjennomført forprosjekter for istandsetting av middelalderkirker for å vurdere tilstanden til Steinkirkene i tråd med signaler fra KA og Kirken for å være i posisjon for å kunne søke investeringsmidler. Tilstanden på våre 2 steinkirker er generelt god, og investeringsbehovet er mindre .



Status KfiB

Den Kommunale medfinansiering må avklares i forkant for å kunne sende en fullverdig søknad. En fleksibel porteføljestyling av investeringsmidler gir oss dette handlingsrommet. Det vil derfor i 2025 iverksettes forprosjekter for å kartlegge investeringsbehovet totalt og hvilke andel som kan søkes finansiert over Kirkebevaringsprogrammet.

Konkret vil det søkes for finansiering for følgende Kirkebygg:

- Haslum Kirke
- Tanum Kirke
- Bryn Kirke
- Høvik Kirke
- Østerås Kirke

Kort Østerås kirkebygg

Østerås er benevnt upresist i Bærum Kommunes budsjett BØP 2025-2028.

Under budsjett og søknadsbehandlingen var BK ikke positive til et tilbygg for å knytte kontor og kirkebygg sammen med et ikke sakralt rom. Ideen med kontorbygget integrert i Kirkerommene bortfaller derfor, og man må tenke nytt. Nåværende kontorbygg har dårlig standard, og lite egnet til kontordrift og samlokalisering. En totalrehabilitering med foreslått kontorløsning er ikke hensiktsmessig. Arealbehov selv med samlokalisering bør kunne gjøres på alternative måter.

I tabellen under er det foreslått at kontorbygget utsettes /ikke rehabiliteres. Nødvendige avklaringer må gjøres i prosjektarbeidet i 2025.

Investeringsprosjekter (alle tall i NOK , hele 1.000 og i 2025 kroner)	2025	2026	2027	2028	søknad Kirkebevaringsfonde
Haslum Kultur og Kirkebygg	50 000				
Haslum Kirke		5 000			ja
Tanum Kirke		5 000			ja
Østerås Kirke	2 000	15 000	15 000		ja
Bryn kirke og Kapell	9 000				
Høvik Kirke	1 000	20 000	18 500	18 500	ja
Helgerud Kirke -		2 000	9 000		
	62 000	47 000	42 500	18 500	
forutsetter investeringsmidler fra Kirkebevaringsfondet					

Flerbruks hus med kirkerom på Fornebulandet

Kirkelig fellestråd i Bærum har tidligere gitt sine innspill til kommunedelplan 3. Vi ber her om at ny sambrukskirke blir bygd på kirketomta ved Fornebu S, og at planarbeidet videreføres. Vi er informert om at planene flyttes ut i tid.

2. Drift

Ordinær drift

Samhandlingen mellom Den norske kirke og Bærum kommune fungerer godt. Vi ønsker å videreutvikle og styrke dette samarbeidsklimaet ytterligere i årene som kommer.

Det er et uttrykt mål å arbeide med felles mål til beste for Bærum sine innbyggere, og de satsningsområder Bærum Kommune legger opp til i sine planer.

Kirkelig fellesråd i Bærum har startet forberedelsene og arbeider med dette.

Kirkelig fellesråd ønsker forutsigbarhet til dette arbeidet, signaler fra Bærum kommune er at de budsjetttrammer som ble antydnet ifbm med økonomiplan for 2025 (vedtatt i Kommunestyremøtet 18. desember 2024) kan forutsettes gjelde for perioden.

TOTALT DRIFT	2025	2026	2027	2028	2029
(alle tall i NOK , hele 1.000 og i 2023 kroner)					
Tilskudd fra Bærum Kommune	66 037	64 037	62 037	60 037	65 000
Estimert reguleringspremie i KLP	-	-	-	-	-
sum Tilskudd Bærum Kommune	66 037	64 037	62 037	60 037	65 000

Vårt scenario på driftstilskudd bygges på denne forutsetning , og vil bli gradvis nedjustert frem til 2028 , og med en liten økning igjen i 2029.

Det forutsettes at årlig deflator justering gjennomføres etterskuddsvis etter anslag i revidert nasjonalbudsjett, og er ikke innarbeidet i tallene over.

Årlig reguleringspremie til pensjon i KLP dekkes etterskuddsvis etter faktisk beregning av reguleringspremie fra KLP. Dokumentasjon oversendes av KfiB når dette er kjent og faktura mottatt for året.

3. Formål som ikke faller inn under kommunens økonomiske ansvar iht trossamfunnslovens § 14

Samtaletilbudet 13-20 og «gjennom alt»

Kirkelig fellesråd i Bærum tar til etterretning nedtrekket av driftstilskuddet til 13-20., dog er vi takknemlig for å motta NOK 2.000' til samtaletilbudet 13-20.

Vi setter pris på at Bærum kommune ser nødvendighet og viktigheten av tilbud til de unges psykiske helse i kommunen. Verdibaserte samtaletilbud gir en kvalitativt annerledes opplevelse enn offentlige pakkeløp. 13-20 er med på å skape et bredde tilbud som gir ungdom økt autonomi og større følelse av livsmestring og ønsket progresjon.

13-20 forblir et tilbud for alle mellom 13 og 20 år i Bærum, uavhengig av livssyn, seksuell- og kjønnsidentitet, etnisitet, politisk orientering eller funksjonsnivå. Vi erfarer hvor godt modellen fungerer, 13-20 er allerede etablert fire andre steder i Norge, og flere andre



kommuner og kirkelige fellesråd i Norge ønsker å etablere det samme konseptet hos seg. Kirkelig fellesråd i Bærum og Bærum vil forvalte samtaletilbudet videre og forsøke å opprettholde nåværende drift. Det vil søkes andre finansieringsmuligheter.

FORMÅL UTENFOR TROSSAMFUNNSLO	2024	2025	2026	2027	2027
(alle tall i NOK , hele 1.000 og i 2023 kroner)					
Samtaletilbud 13-20	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000

«Gjennom alt» - er solid etablert ved kommunens sykehjem.

Etter 6 år erfarer vi at «*Gjennom alt*» har blitt en virksomhet ved kommunens sykehjem som er godt etablert og regnet med blant beboere og pasienter, ansatte og pårørende. Vi ser at «*Gjennom alt*» sin aktivitet bidrar til eksistensiell helse og livskvalitet for beboere og pasienter – og til økt bevissthet og praktisk avlastning for ansatte – spesielt når det gjelder beboernes og pasientenes psykososiale og eksistensielle behov.

Bærum kommune og Kirken har et godt samarbeid på omsorgssektoren, noe som er muliggjort gjennom kommunale bevilgninger til diakoni de siste årene. Vi ser at det fortsatt er innen diakonien det ligger uløst oppgaver som vi kan bistå kommunen med å løse. Kirken har svært lange tradisjoner for sitt omsorgsarbeid, fra lenge før kommunene i det hele tatt eksisterte i vårt land, vi har sterk kompetanse og vi har befolkningens anseelse på dette området. Her ligger det godt til rette for å styrke samhandlingen ytterligere.

a) Nye møteplasser

I Bærum kommune er det få store lokaler for frivillige organisasjoner og lokalsamfunnets behov. Her er kirkebygg og menighetshus en stor mulig ressurs, og med endring kirkens egne timeplaner og bedre arealutnyttelse, bør det være en større mulighet for å utnytte store rom enda bedre, og låne eller leie disse ut til øvrige organisasjoner og lag i Bærum.

Frivillighet er i seg selv et gode og et premiss for det nordiske samfunnsmodellen. Kirken er opptatt av å bekjempe utenforskap, og da er nesten alle former for fellesskap positivt.

4. Pensjon

Alle ansatte er tilknyttet felles kommunal pensjonsordning i KLP i samsvar med tariffavtale i KAs tariffområde.

5. Avgifter og priser

Kirkelig fellesråd i Bærum har ingen avgifter og priser som fastsettes sentralt, eller av kommunestyret.

Kirkelig fellesråd i Bærum, 22.3.2025

Kristin Anskau
Kirkeverge

(Sign)



DEN NORSKE KIRKE
Kirkelig fellesråd i Bærum



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau	000	25/00485-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
13/25	Kirkelig fellesråd i Bærum	04.03.2025

Høring – retningslinjer for tilskuddsforvaltning i DnK

Saksorientering

Kirkerådet sender på høring retningslinjer for tilskuddsforvaltning i Den norske kirke. Høringen sendes til de kirkelige fellesrådene, bispedømmerådene og biskopene, men alle er invitert til å avgi høringsuttalelse. Les mer om høringen her:

[Høring – retningslinjer for tilskuddsforvaltning i Den norske kirke - Kirkerådet](#)

Frist for å sende inn høringssvar er 15. mars.

Høringsutkast sendes fellesrådets medlemmer på e-post i forkant av møtet.

Forslag til vedtak

Fellesrådet gir AU mandat til å ferdigstille et høringssvar fra Kirkelig fellesråd i Bærum med de innspillene som kom i møtet.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau		25/00486-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
14/25	Kirkelig fellesråd i Bærum	04.03.2025

Nedsettelse av tilsetningsutvalg kirkeverge 2025

Saksorientering

Fellesrådet har gjennom tidligere vedtak lagt opp til en tilsetningsprosess av ny kirkeverge med mål om en avklaring i løpet av året, med virkning fra 1. januar 2026.

Fellesrådet har tilsetningsmyndigheten i ansettelse av kirkeverge, mens partssammensatt utvalg innstiller overfor fellesrådet.

AU foreslår at det nedsettes et utvalg som forbereder tilsetningsprosessen, kravspesifikasjon og valg av prosessrådgiver.

Dette bør være klart før sommerferien slik at aktiv prosess kan være i gang senest rett etter sommerferien.

Forslag til vedtak

Til tilsetningsutvalget velges fellesrådets representanter i PU. I tillegg suppleres utvalget med xx-og xx fra FR, totalt 4-5 kandidater.

Utvalget utarbeider forslag til prosess, kravspesifikasjon og valg av rådgiver, som fremlegges fellesrådet for endelig vedtak før sommeren.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau	011	25/00482-1	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
15/25	Kirkelig fellesråd i Bærum	04.03.2025

Omstilling 2025 - mars

Saksorientering

Det blir i møtet gitt en orientering om arbeidet så langt med en tentativ plan for videre fremdrift som tar sikte på at organisasjonen tilpasser seg rammene for den inneværende budsjettperioden.

Forslag til vedtak

Fellesrådet tar saken til etterretning.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau		25/00111-4	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Kirkelig fellesråd i Bærum	

Orientering fra kommunal representant 04.03.25

Saksorientering

Det gis en muntlig orientering i møtet.

Forslag til vedtak

Fellesrådet takker for orienteringen.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau		25/00111-5	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Kirkelig fellesråd i Bærum	

Orientering fra prosten 04.03.25

Saksorientering

Det gis en muntlig orientering i møtet.

Forslag til vedtak

Fellesrådet tar saken til orientering.



DEN NORSKE KIRKE

Kirkelig fellesråd i Bærum

Saksbehandler	Arkivkode	Arkivsak	Ugradert
Kristin Anskau		25/00111-6	

Saksnummer	Råd/utvalg	Møtedato
	Kirkelig fellesråd i Bærum	

Orientering fra kirkevergen 04.03.25

Saksorientering

Det gis en muntlig presentasjon i møtet, en samlet oppsummering fra kirkevergens orienteringer sendes ut med protokoll i etterkant av møtet.

Forslag til vedtak

Fellesrådet tar saken til etterretning.

Dette punktet på sakslisten er unntatt offentlighet.